

貸借対照表
令和2年3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	212,626,912	209,951,169	2,675,743
未収金	392,858	424,208	△ 31,350
流動資産合計	213,019,770	210,375,377	2,644,393
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	200,000,000	200,000,000	0
基本財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	364,777,990	344,665,656	20,112,334
高齢者いきがい・健康づくり基金	33,318,075	36,637,027	△ 3,318,952
特定資産合計	398,096,065	381,302,683	16,793,382
(3) その他固定資産			
車両運搬具	142,730	142,730	0
保証金	100,000	100,000	0
電話加入権	993,720	993,720	0
その他固定資産合計	1,236,450	1,236,450	0
固定資産合計	599,332,515	582,539,133	16,793,382
資産合計	812,352,285	792,914,510	19,437,775
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	189,472,550	182,851,269	6,621,281
預り金	3,283,148	8,659,343	△ 5,376,195
賞与引当金	47,875,000	37,640,000	10,235,000
流動負債合計	240,630,698	229,150,612	11,480,086
2 固定負債			
退職給付引当金	364,777,990	344,665,656	20,112,334
固定負債合計	364,777,990	344,665,656	20,112,334
負債合計	605,408,688	573,816,268	31,592,420
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
仙台市出捐金	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(200,000,000)	(200,000,000)	(0)
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	6,943,597	19,098,242	△ 12,154,645
(うち特定資産への充当額)	(33,318,075)	(36,637,027)	(△3,318,952)
正味財産合計	206,943,597	219,098,242	△ 12,154,645
負債及び正味財産合計	812,352,285	792,914,510	19,437,775

貸借対照表内訳表
令和2年3月31日現在

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1 流動資産					
現金預金	163,988,160	28,251,241	20,387,511	0	212,626,912
未収金	392,858	0	0	0	392,858
流動資産合計	164,381,018	28,251,241	20,387,511	0	213,019,770
2 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	100,000,000	0	100,000,000	0	200,000,000
基本財産合計	100,000,000	0	100,000,000	0	200,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	303,929,117	17,943,903	42,904,970	0	364,777,990
高齢者いきがい・健康づくり基金	0	0	33,318,075	0	33,318,075
特定資産合計	303,929,117	17,943,903	76,223,045	0	398,096,065
(3) その他固定資産					
車両運搬具	114,184	14,273	14,273	0	142,730
保証金	90,000	0	10,000	0	100,000
電話加入権	993,720	0	0	0	993,720
その他固定資産合計	1,197,904	14,273	24,273	0	1,236,450
固定資産合計	405,127,021	17,958,176	176,247,318	0	599,332,515
資産合計	569,508,039	46,209,417	196,634,829	0	812,352,285
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	175,640,170	9,759,757	4,072,623	0	189,472,550
預り金	2,904,417	120,718	258,013	0	3,283,148
賞与引当金	45,185,000	0	2,690,000	0	47,875,000
流動負債合計	223,729,587	9,880,475	7,020,636	0	240,630,698
2 固定負債					
退職給付引当金	303,929,117	17,943,903	42,904,970	0	364,777,990
固定負債合計	303,929,117	17,943,903	42,904,970	0	364,777,990
負債合計	527,658,704	27,824,378	49,925,606	0	605,408,688
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
仙台市出捐金	100,000,000	0	100,000,000	0	200,000,000
指定正味財産合計	100,000,000	0	100,000,000	0	200,000,000
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(0)	(100,000,000)	(0)	(200,000,000)
2 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	△ 58,150,665	18,385,039	46,709,223	0	6,943,597
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(33,318,075)	(0)	(33,318,075)
正味財産合計	41,849,335	18,385,039	146,709,223	0	206,943,597
負債及び正味財産合計	569,508,039	46,209,417	196,634,829	0	812,352,285

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	316,000	321,345	△ 5,345
基本財産運用益	316,000	321,345	△ 5,345
特定資産運用益	131,000	245,167	△ 114,167
特定資産運用益	131,000	245,167	△ 114,167
事業収益	15,497,420	17,580,840	△ 2,083,420
いきがい・健康づくり事業収益	12,398,180	14,411,440	△ 2,013,260
健康づくり推進事業収益	213,000	211,600	1,400
介護研修事業収益	989,500	1,130,300	△ 140,800
人材育成研修事業収益	1,896,740	1,827,500	69,240
受取補助金等	1,010,004,903	982,572,402	27,432,501
受取補助金	187,405,413	184,121,303	3,284,110
受託事業収益	386,275,584	373,254,048	13,021,536
管理運営事業収益	436,323,906	425,197,051	11,126,855
雑収益	1,004,852	648,244	356,608
雑収益	1,004,852	648,244	356,608
経常収益計	1,026,954,175	1,001,367,998	25,586,177
(2) 経常費用			
事業費	977,311,451	942,643,590	34,667,861
給料手当	496,611,376	499,379,051	△ 2,767,675
退職給付引当費用	25,413,418	20,402,912	5,010,506
福利厚生費	82,841,246	82,801,548	39,698
賃金	24,094,179	20,292,077	3,802,102
会議費	156,313	107,231	49,082
旅費交通費	3,951,820	4,540,421	△ 588,601
通信運搬費	6,372,183	6,691,394	△ 319,211
消耗什器備品費	512,480	1,342,096	△ 829,616
消耗品費	11,817,162	10,435,424	1,381,738
図書購入費	169,939	106,137	63,802
修繕費	14,806,343	11,081,175	3,725,168
印刷製本費	2,623,715	3,488,456	△ 864,741
燃料費	2,830,839	2,801,342	29,497
光熱水費	70,608,926	72,873,981	△ 2,265,055
賃借料	35,862,655	35,618,594	244,061
保険料	4,095,124	4,626,519	△ 531,395
諸謝金	13,090,101	14,944,063	△ 1,853,962
租税公課	51,325,300	38,677,900	12,647,400
負担金	1,272,143	1,406,693	△ 134,550
委託費	116,276,858	108,596,988	7,679,870
手数料	1,771,281	1,725,097	46,184
被服費	573,801	461,491	112,310
雑費	36,249	0	36,249
賞与引当金繰入額	10,198,000	243,000	9,955,000

科目	当年度	前年度	増減
管理費	61,673,469	56,242,687	5,430,782
役員報酬	10,958,546	11,284,226	△ 325,680
給料手当	34,791,299	31,683,185	3,108,114
退職給付引当費用	3,514,800	3,218,754	296,046
福利厚生費	7,410,929	6,884,802	526,127
賃金	2,176,300	2,088,344	87,956
交際費	35,000	30,000	5,000
旅費交通費	15,000	61,400	△ 46,400
通信運搬費	120,136	121,608	△ 1,472
消耗品費	36,305	32,994	3,311
図書購入費	51,276	47,807	3,469
印刷製本費	9,720	0	9,720
賃借料	772,504	583,984	188,520
諸謝金	108,934	49,847	59,087
租税公課	1,000	1,000	0
負担金	37,000	37,000	0
委託費	1,498,328	1,360,152	138,176
手数料	99,392	81,584	17,808
賞与引当金繰入額	37,000	△ 1,324,000	1,361,000
経常費用計	1,038,984,920	998,886,277	40,098,643
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 12,030,745	2,481,721	△ 14,512,466
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 12,030,745	2,481,721	△ 14,512,466
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 12,030,745	2,481,721	△ 14,512,466
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 12,030,745	2,481,721	△ 14,512,466
法人税、住民税及び事業税	123,900	221,200	△ 97,300
法人税等調整額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 12,154,645	2,260,521	△ 14,415,166
一般正味財産期首残高	19,098,242	16,837,721	2,260,521
一般正味財産期末残高	6,943,597	19,098,242	△ 12,154,645
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	316,000	321,345	△ 5,345
一般正味財産への振替額	△ 316,000	△ 321,345	5,345
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産期末残高	200,000,000	200,000,000	0
III 正味財産期末残高	206,943,597	219,098,242	△ 12,154,645

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券については、償却原価法によっている(定額法)。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
固定資産の減価償却の方法は、定率法によっている。
- (3) 退職給付引当金の計上基準
退職給付引当金については、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (4) 賞与引当金の計上基準
賞与引当金については、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
仙台市平成26年度第1回公募公債(5年)	50,000,000	0	50,000,000	0
仙台市平成27年度第1回公募公債(5年)	50,000,000	0	0	50,000,000
第106回地方公共団体金融機構債(10年)	100,000,000	0	0	100,000,000
第203回共同発行市場公募地方債(10年)	0	50,000,000	0	50,000,000
小 計	200,000,000	50,000,000	50,000,000	200,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	344,665,656	28,928,218	8,815,884	364,777,990
高齢者いきがい・健康づくり基金	36,637,027	0	3,318,952	33,318,075
小 計	381,302,683	28,928,218	12,134,836	398,096,065
合 計	581,302,683	78,928,218	62,134,836	598,096,065

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当額)	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
仙台市平成27年度第1回公募公債(5年)	50,000,000	(50,000,000)	(0)	-
第106回地方公共団体金融機構債(10年)	100,000,000	(100,000,000)	(0)	-
第203回共同発行市場公募地方債(10年)	50,000,000	(50,000,000)	(0)	-
小 計	200,000,000	(200,000,000)	(0)	-
特定資産				
退職給付引当資産	364,777,990	-	(0)	(364,777,990)
高齢者いきがい・健康づくり基金	33,318,075	-	(33,318,075)	(0)
小 計	398,096,065	-	(33,318,075)	(364,777,990)
合 計	598,096,065	(200,000,000)	(33,318,075)	(364,777,990)

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	1,427,297	1,284,567	142,730
合 計	1,427,297	1,284,567	142,730

5 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
仙台市平成27年度第1回公募公債(5年)	50,000,000	50,040,000	40,000
第106回地方公共団体金融機構債券(10年)	100,000,000	100,920,000	920,000
第203回共同発行市場公募地方債(10年)	50,000,000	49,880,000	△ 120,000
仙台市平成29年度第2回公募公債(5年)	50,000,000	50,020,000	20,000
仙台市平成30年度第3回公募公債(5年)	50,000,000	49,980,000	△ 20,000
第203回共同発行市場公募地方債(10年)	50,000,000	49,880,000	△ 120,000
合 計	350,000,000	350,720,000	720,000

6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
事業団運営費補助金	仙台市	0	61,343,475	61,343,475	0	—
事業団自主事業補助金	仙台市	0	97,186,149	97,186,149	0	—
いきがい健康づくり事業補助金	仙台市	0	28,875,789	28,875,789	0	—
合 計		0	187,405,413	187,405,413	0	

7 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	316,000
合 計	316,000

8 関連当事者との取引の内容

(単位:円)

属性	支配法人	取引の内容	指定管理料等の受け入れ
法人等の名称	仙台市	取引金額	1,008,610,820
住所	仙台市青葉区国分町	科目	未収金(受託料)
資産総額	—	期末残高(未収金)	288,000
事業の内容又は職業	地方公共団体	科目	未払金(返納金)
議決権の所有割合	理事8名のうち3名	期末残高(未払金)	116,745,524
関係内容	役員の兼務等	理事3名(OB含む)、監事1名	
	事業上の関係	施設の管理受託他	

9 重要な後発事象

なし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

「1. 基本財産及び特定資産の明細」については、財務諸表の注記に記載しているため、省略する。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	37,640,000	47,875,000	37,640,000		47,875,000
退職給付引当金	344,665,656	28,928,218	8,815,884		364,777,990

財産目録
令和2年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金等として	402,100	
		高齢者運動教室参加者	事業中止に伴う参加負担金返金分 (新型コロナウイルス感染症拡大防止のため)	397,290	
	決済用普通預金	(株)七十七銀行 仙台市役所支店	運転資金として	211,827,522	
	未収金	仙台市	ふれあいデイホーム説明受付審査等業務受託料	56,000	
		仙台市	介護予防プログラム強化事業受託料	232,000	
		青森市他16市町等	他都市受託事業収入	86,000	
		三井住友海上保険(株)	せんたい豊齢学園過払保険料戻入	18,858	
流動資産合計			213,019,770		
(固定資産)	基本財産	(株)七十七銀行 仙台市役所支店 (仙台市平成27年度第1回公債5年他)	50%が公益目的保有財産であり、運用益を公益目的・管理事業の財源として使用している。	100,000,000	
			公益目的事業 50,000,000円 管理事業 50,000,000円		
	特定資産	SMBC日興証券(株) (第106回地方公共団体金融機構債券(10年))	同上	100,000,000	
			公益目的事業 50,000,000円 管理事業 50,000,000円		
	その他	退職給付引当資産			
		決済用普通預金	(株)七十七銀行 仙台市役所支店	退職給付引当金に対応する資産として管理している。	164,777,990
		定期預金	(株)七十七銀行 仙台市役所支店	同上	50,000,000
		投資有価証券	(株)七十七銀行 仙台市役所支店 (仙台市平成29年度第2回公債5年他)	同上	150,000,000
	固定資産	高齢者いきがい・健康づくり基金	(株)七十七銀行 仙台市役所支店	高齢者の生きがい・健康づくり事業を展開する基金として管理している。	33,318,075
				決済用普通預金	
		車両運搬具	トヨタカローラ1台	共有財産であり、使用割合により公益目的・収益・管理事業の用に供している。	142,730
				公益目的事業(80%) 114,184円 収益事業(10%) 14,273円 管理事業(10%) 14,273円	
				保証金	
	電話加入権	022-722-8011等13回線	公益目的事業の用に供している。	993,720	
固定資産合計			599,332,515		
資産合計			812,352,285		

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動負債)	未払金	仙台市	補助金等の返納金	116,745,524	
		職員	公益目的・収益・管理事業に従事する職員の3月分超過勤務手当等	4,446,261	
		職員	公益目的事業に従事する職員の退職金	8,815,884	
		仙台東年金事務所	公益目的・収益・管理事業に従事する職員の3月分社会保険料	6,175,413	
		(公財)仙台ひと・まち交流財団	公益目的・収益・管理事業に従事する職員の3月分互助会費	65,500	
		(一財)宮城県成人病予防協会	公益目的・収益事業に従事する職員の雇用時健診受診料	35,640	
		仙台北税務署等	令和元年度分確定消費税及び法人税	22,424,700	
		その他	公益目的・収益・管理事業に使用する小口費用	30,763,628	
		預り金	職員	社会保険料	848,611
			職員	源泉所得税	20,670
	職員		住民税	1,978,400	
	賞与引当金	講師等	講師謝礼等源泉徴収	38,177	
		高齢者運動教室参加者	事業中止に伴う参加負担金返金分 (新型コロナウイルス感染症拡大防止のため)	397,290	
	職員	職員に対する賞与(当期に帰属する額)の支払いに備えたもの	47,875,000		
流動負債合計				240,630,698	
(固定負債)	退職給付引当金	職員	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	364,777,990	
固定負債合計				364,777,990	
負債合計				605,408,688	
正味財産				206,943,597	